



BILANCIO PREVENTIVO

2026

PREVENTIVO 2025

		PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2026
A	Entrate Fisse	955.000,00	954.999,96		955.000,00
B	Entrate Ricorrenti	1.768.400,00	1.801.515,00		1.826.500,00
C	Entrate Variabili	3.382.600,00	3.474.738,66		2.920.500,00
	Totale Ricavi	6.106.000,00	6.231.253,62		5.702.000,00
COSTI					
A	Costi Fissi	2.190.000,00	2.330.659,55		2.265.000,00
B	Costi variabili	3.916.000,00	3.892.327,46		3.437.000,00
	Totale Costi	6.106.000,00	6.222.987,01		5.702.000,00
	Utile/Perdita d' esercizio	-	8.266,61		-

DETTAGLIO RICAVI		PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2026
ENTRATE FISSE (A)					
64/05/0005	Contratto di servizio gestione spazi	955.000,00	954.999,96		955.000,00
	Totale Entrate Fisse	955.000,00	954.999,96		955.000,00
ENTRATE RICORRENTI (B)					
64/10/0005	Contributo Comune Ancona-stagione teatrale	150.000,00	125.000,00		150.000,00
64/10/0010	Contributo Regione Marche	420.000,00	462.000,00		462.000,00
64/10/0015	Contributo Ministero Beni Culturali-prosa	1.100.600,00	1.106.151,00		1.106.151,00
64/10/0015	Contributo Ministero Beni Culturali-danza	82.800,00	93.364,00		93.349,00
64/10/0030	Contributo Camera di Commercio	15.000,00	15.000,00		15.000,00
	Totale Entrate ricorrenti	1.768.400,00	1.801.515,00		1.826.500,00
ENTRATE VARIABILI (C)					
64/10/0015	Contributo Ministero Beni Culturali-Altri progetti	-	-		-
64/10/0010	Contributo regione marche altri progetti	-	-		-
64/10/0038	Contributo diversi	75.000,00	23.848,00		65.000,00
		75.000,00	23.848,00		65.000,00
Proventi da attività di produzione	(58/30/01-58/30/02-58/30/03-58/30/04-58/30/05-58/30/06-58/05/490)				
	Totale proventi attività di produzione	1.600.000,00	1.341.089,07		1.192.000,00
Proventi da attività ospitalità e Progetti diversi					
58/05/0015-16-17	Biglietteria Ospitalità e Prosa	700.000,00	986.509,42		700.000,00
58/05/0100	Biglietteria altri eventi	1.000,00	1.866,11		1.000,00
58/20/0010	Rimborso quota Vvff	11.000,00	13.495,50		11.000,00
	Totale Proventi da Attività di Ospitalità e Progetti diversi	712.000,00	1.001.871,03		712.000,00
Altri proventi	Sponsorizzazioni e art bonus				
58/05/0111	Servizi di sponsorizzazione	80.000,00	54.222,80		90.000,00
64/05/0155	Proventi per liberalità (art bonus)	50.000,00	115.340,00		90.000,00
	Totale sponsorizzazione e art bonus	130.000,00	169.562,80		180.000,00
	Proventi Diversi				
58/05/0107	Ricavi corso di teatro (teatro del canguro)	1.000,00	2.295,08		1.000,00
58/05/0110	Servizi di biglietteria c/terzi	25.000,00	33.923,37		30.000,00
58/05/0210	Rimborso spese anticipate per conto terzi	20.000,00	20.000,00		20.000,00
58/20/0009	Fitti attivi su immobili	12.700,00	6.000,00		6.000,00
58/10/0490	Proventi diversi	15.000,00	20.787,67		15.000,00
58/10/0211	Proventi da gestione sale ristoro	7.000,00	1.000,00		12.000,00
87/20/0035	Interessi attivi v/istituti di credito	100,00	1.002,43		100,00
58/10/0212	Proventi museshop	1.000,00	588,16		500,00
58/20/0007	recupero spese sale (via aranci, organizzatori e fuori sed	20.000,00	15.105,24		15.000,00
64/05/0100	Arrotondamenti attivi	-	102,07		-
64/05/0115	Sopravvenienze ordinarie attive	124.000,00	139.874,21		-
64/10/0036	Rimborso manutenzione straordinaria	82.000,00	-		82.000,00
64/10/0041	Contributo investimenti pubblicitari	3.000,00	5.003,00		-
64/15/0025	Contributo c/impianti L 160/2019	700,00	321,58		500,00
64/15/0026	Contributo c/impianti L 178/2020	1.500,00	1.205,21		1.500,00
58/10/0005	Ricavi per prestazioni di servizi (resi a consorziati o com	140.000,00	144.168,76		140.000,00
80/25/0010	Merci c/rimanenze finali	5.600,00	6.316,18		5.900,00
96/05/0020	Ires anticipata	-	48.000,00		-
	Totale Proventi diversi	458.600,00	445.692,96		329.500,00
	Affitto sale				
58/20/0001	Noleggio sala teatro	275.000,00	345.802,60		320.000,00
58/20/0002	Noleggio sala ridotto	40.000,00	49.220,00		40.000,00
58/20/0003	Noleggio salone delle feste	15.000,00	18.650,00		15.000,00
58/20/0004	Noleggio sale didattiche	19.000,00	9.975,00		10.000,00
58/20/0005	Noleggio foyer	6.000,00	5.300,00		6.000,00
58/20/0006	Noleggio Teatro Sperimentale	50.000,00	63.447,20		50.000,00
58/20/0008	Noleggio Auditorium	-	-		-
58/20/0011	Noleggio teatrino del piano	2.000,00	280,00		1.000,00
58/20/0012	Noleggio altri spazi	-	-		-
	Totale affitto sale	407.000,00	492.674,80		442.000,00
	Totale Entrate Variabili	3.382.600,00	3.474.738,66		2.920.500,00
	TOTALE RICAVI	6.106.000,00	6.231.253,62		5.702.000,00

		PREVENTIVO 2025	CONSUNTIVO 2025		PREVENTIVO 2026
SPESE DI FUNZIONAMENTO					
Costo personale					
a tempo indeterminato					
72/05/0091	Rettiruzioni personale tecnico	328.000,00	356.100,05		359.000,00
72/05/0020-97	Rettiruzione persoale artlstico ed organizzativo	248.000,00	260.554,54		272.000,00
72/05/0093-94	Rettiruzione personale amm.vo e biglietteria	300.000,00	299.751,49		305.000,00
72/05/0098	Personale comunicazione e stampa	87.000,00	91.017,73		88.000,00
72/05/0096	Personale di Portineria e servizi vari	44.000,00	42.239,23		42.000,00
72/15/0010-93-95-96-22-23-99-100	Contributi sul costo del personale TI	297.000,00	315.164,34		315.000,00
72/05/42-72/15/26	Paghe Direttore Autonomo	95.000,00	107.500,18		106.000,00
72/15/0025	Premio Inail	20.000,00	30.493,61		37.000,00
72/20/0005-07	TFR+ TFR previndai	80.000,00	90.609,15		85.000,00
72/30/0015	Visite mediche	2.000,00	2.700,00		2.000,00
72/05/0085	Rimborso indennità chilometriche	-	600,82		1.000,00
72/30/0010	Altri costi del personale	-	4.494,99		4.000,00
72/30/0020	Spese di formazione professionale	1.000,00	688,00		1.000,00
	Totale spese personale	1.502.000,00	1.601.914,13		1.617.000,00
Costi di gestione degli edifici teatrali					
	Fitti passivi				
70/05/0010	Canoni locazione Muse + Sperimentale+teatrino	158.300,00	158.498,35		105.600,00
70/05/0010	Canoni Magazzini	36.000,00	36.539,73		36.500,00
68/05/0050	Spese condominiali	2.000,00	1.436,95		1.900,00
70/05/0102	Affitto Attività di azienda	38.000,00	38.000,00		38.000,00
70/05/0010	Canone Villa Nappi	45.000,00	45.000,00		45.000,00
	Totale fitti passivi	279.300,00	279.475,03		227.000,00
	Manutenzioni e assistenza ordinaria				
68/05/0075	Manutenzione beni di terzi su strutture e impianti	70.000,00	40.670,56		60.000,00
	Totale manutenzioni e assistenza	70.000,00	40.670,56		60.000,00
	Spese generali				
66/30/0025	Cancelleria e stampati	6.000,00	5.179,41		6.000,00
66/30/0020	Libri, giornali e riviste (eco della stampa per rassegn	1.400,00	4.466,08		1.500,00
68/05/0135	Oneri utilizzo fotocopiatrici	7.000,00	8.855,63		9.000,00
68/05/0330	Spese postali	300,00	50,65		200,00
68/05/0331	Consumi intermedi ministero	18.000,00	17.942,44		18.000,00
66/30/0036	Valori bollati	200,00	282,00		200,00
66/20/0005	Attrezzatura e materiale consumo	18.000,00	13.068,26		18.000,00
66/25/0005	Merci c/acquisti	20.000,00	17.324,21		18.000,00
66/05/0016	Merci c/acquisti gestione bar	-	-		-
66/30/0035	Carburanti e lubrificanti	3.500,00	3.279,33		3.000,00
68/05/0015	Spese di spedizione	2.000,00	5.782,34		3.000,00
66/30/0490	Spese varie generali	2.000,00	3.962,04		2.000,00
68/05/0136	Spese di parcheggio	100,00	440,00		-
68/05/0138	Spese fiscalmente non documentate	-	52,00		-
68/05/0340	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.438,50		1.000,00
68/05/0342	Pasti e soggiorni lavoratori dipendenti	500,00	2.340,19		1.000,00
68/05/0346	Spese per viaggi	1.000,00	1.877,99		1.000,00
68/05/0347	Spese di ospitalità	-	313,12		500,00
68/05/0375	formalità amministrative	-	301,00		
68/05/0380	Oneri gestione bar	-	-		-
68/05/0390	Diritti siae	100,00	15,69		100,00
68/05/0391	Varie	-	34,00		-
68/05/0392	Diritti di agenzia	-	20,00		-
80/25/0005	Merci c/rimanenze iniziali	5.600,00	7.348,64		7.000,00
84/10/0035	Multe e ammende	-	805,36		-
84/10/0065	Biglietti omaggio	-	-		-
84/10/0090	Abbuoni e arrotondamenti passivi	-	193,52		-
81/10/0050	Sopravvenienze passive	-	763,53		-
84/05/0040	Tassa automobilistiche	600,00	388,62		500,00
84/05/0075	Quote associative	7.000,00	7.189,00		7.600,00
84/10/0091	Insustistenze passive	-	-		-
88/20/0035-30-38	Interessi passivi su fornitori	-	2.661,61		2.400,00
	Totale spese generali	94.300,00	106.375,16	-	100.000,00

DETTAGLIO COSTI

	Consulenze fiscali, del lavoro, legali, sicurezza, revisori				
68/05/0160	Compenso sindaci professionisti	6.700,00	6.240,00		6.700,00
68/05/0140	Consulenze fiscali, amministrative	19.000,00	19.692,40		19.000,00
68/05/0310	Spese legali e notarili	4.000,00	7.974,21		4.000,00
68/05/0150	Compenso responsabile sicurezza	13.000,00	14.400,10		13.000,00
68/05/0152	Consulenze tecniche	500,00	10.431,20		6.300,00
68/05/0155	Consulenza per privacy ed anticorruzione	5.200,00	7.666,00		5.000,00
	Totale spese istituzionali	48.400,00	66.403,91		54.000,00
	Imposte e tasse varie				
84/05/0005	Imposta di bollo	-	-		-
84/05/0020	Imposte di registro	4.000,00	6.385,27		4.000,00
84/05/0035	Tasse di concessione governativa	400,00	309,87		400,00
84/05/0090	Altre imposte e tasse deducibili (canone rai)	600,00	1.611,25		600,00
96/05/0010	Irap dell'esercizio	10.000,00	26.826,00		10.000,00
96/05/0015	Ires dell'esercizio	-	-		-
84/05/0045	Tassa sui rifiuti	16.000,00	19.281,00		19.000,00
	Totale Imposte e tasse varie	31.000,00	54.413,39		34.000,00
	Fondo Rischi e Perdite su crediti - Ammortamenti				
74/15/0010	Ammortamento diritti d'autore	70.000,00	85.983,47		79.000,00
74/15/0015	Ammortamento licenza uso software	1.500,00	1.439,76		1.500,00
74/25/0005	Avviamento	-	556,00		-
74/35/0005	Amm.to lavor straordinario beni di terzi	37.000,00	42.988,35		37.000,00
75/05/0010	Ammortamento fabbricati civili	4.000,00	4.123,49		4.500,00
75/05/0020	Amm.to ord.costr.leggere	1.200,00	1.149,50		1.200,00
75/10/0010	Amm.to ordinario imp.spec.deduc.	13.000,00	9.816,77		12.000,00
75/15/0005	Amm.to ordinario att.ind.li e comm.ded	3.000,00	1.600,81		2.000,00
75/20/0005	Amm.to macchine ordinarie ufficio	400,00	312,25		800,00
75/20/0010	Ammortamento macchine ufficio elettroniche	14.000,00	11.727,39		14.000,00
75/25/0015	Autocarro	900,00	20,00		-
75/05/0025	Autovetture	1.000,00	-		-
75/03/0100	Ammortamento materiale di scena	-	2.662,39		-
75/30/0040	Ammortamento arredamento	4.000,00	6.273,91		6.000,00
78/10/0010	Acc.to p/rischi su crediti verso clienti	2.000,00	-		2.000,00
	Totale ammortamenti e altri accantonamenti	152.000,00	168.654,09		160.000,00
	Oneri finanziari e straordinari				
68/05/0370	Oneri bancari	13.000,00	12.753,28		13.000,00
	Totale oneri finanziari e straordinari	13.000,00	12.753,28		13.000,00
	TOTALE COSTI FISSI	2.190.000,00	2.330.659,55		2.265.000,00
COSTI VARIABILI (B)					
Costi di Apertura spazi gestiti	Personale saltuario e occasionale				
72/05/0092-30	Retribuzioni personale tecnico di supporto	185.000,00	229.303,75		195.000,00
72/15/0094-20	Contr. Prev.li personale tecnico di supporto	54.000,00	57.651,04		57.000,00
72/05/0095	Personale di sala	105.000,00	139.044,03		140.000,00
72/15/0097	Contr. Prev. Pers. Sala	29.000,00	44.890,28		40.000,00
	Totale personale tempo determinato e di sala	373.000,00	470.889,10		432.000,00
	Utenze				
68/05/0025	Energia elettrica	130.000,00	147.817,07		140.000,00
68/05/0320	Spese Telefoniche	16.000,00	24.117,97		15.000,00
68/05/0325	Spese Cellulari	12.000,00	8.625,62		12.000,00
68/05/0045	Acqua	5.000,00	6.892,29		5.000,00
68/05/0040	Gas	40.000,00	24.739,80		30.000,00
68/05/0052	Canone reti tecnologiche	1.000,00	789,88		2.000,00
68/10/0045	Aggiornamento software	19.000,00	21.394,06		19.000,00
	Totale utenze	223.000,00	234.376,69		223.000,00
	Manutenzioni e assistenza Straordinaria				
68/05/0075	Manutenzione straordinaria	82.000,00	-		82.000,00
68/05/0065	Manutenzione e riparazione macc.uff.	1.000,00	-		1.000,00
68/05/0066	Manutenzioni e riparazioni automezzi	2.000,00	2.974,58		3.000,00
68/05/0076	Manutenzione e riparazione attrezzature	2.000,00	5.848,77		2.000,00
	Totale manutenzioni e assistenza	87.000,00	8.823,35		88.000,00
	Assicurazioni				
68/05/0115	Premi assicurativi RC	15.000,00	15.518,05		15.000,00
68/05/0125	Premi assicurativi diversi non obbligatori	10.000,00	6.662,75		7.000,00
68/05/0110	Premi assicurativi rc auto	5.000,00	4.479,93		5.000,00

DETTAGLIO COSTI

	Totale assicurazioni	30.000,00	26.660,73		27.000,00
	Comunicazione e progettazione				
68/05/0261	Prestazione artistiche no ministero (cinemuse)	-	-		-
68/05/0290	Pubblicità e comunicazione istituzionale	2.000,00	2.038,61		2.000,00
68/10/0015	Compenso a terzi	-	9.000,00		2.000,00
	Totale Stampa, pubbl.tà, affiss.ne, comunic.ne	2.000,00	11.038,61		4.000,00
	Servizi esterni				
68/05/0132	Servizi di pulizia	68.000,00	65.130,23		70.000,00
68/05/0130	Spese di vigilanza notturna (axitea)+portierato	5.000,00	6.340,65		20.000,00
68/05/0501	Spese di facchinaggio	25.000,00	55.012,50		35.000,00
68/05/0407	Servizi vari	3.000,00	3.815,28		3.000,00
68/05/0365	Servizio smaltimento rifiuti	1.000,00	277,05		1.000,00
68/05/0400	Noleggi	1.000,00	-		1.000,00
68/05/0285	Servizi personale distaccato (raela)	34.000,00	9.261,25		-
70/05/0290	Noleggio materiale vario	1.000,00	1.003,81		1.000,00
	Totale servizi vari	138.000,00	140.840,77		131.000,00
	Servizio antincendio e personale di soccorso				
68/05/0048	Personale di Soccorso	5.000,00	7.300,00		6.000,00
68/05/0030	Quota VVFF	30.000,00	64.299,00		50.000,00
	Totale servizio antincendio e soccorso	35.000,00	71.599,00		56.000,00
	COSTI APERTURA SPAZI GESTITI	888.000,00	964.228,25		961.000,00
Costi attività di produzione		1.950.000,00	1.590.231,12		1.552.000,00
Costi Ospitalità e progetti diversi (stagione teatro, danza, ragazzi Contemporaneo, festival, alfabeto memoria, ecc)		900.000,00	1.185.881,05		872.000,00
Costi per progetti diversi + collaborazione fondazione Muse (progetto siae, big green, eventi c/terzi-compagnie giovani)		178.000,00	151.987,04		52.000,00
	TOTALE COSTI VARIABILI	3.916.000,00	3.892.327,46		3.437.000,00
	TOTALE COSTI	6.106.000,00	6.222.987,01		5.702.000,00